

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНСНа _____
31 декабря 2016 года

Организация	ООО "Внешнеэкономическая Лизинговая Компания"
Учетный номер плательщика	191303781
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. рублей
Адрес	220082, г. Минск, пр-т Пушкина, д.43А, кабинет 315

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	307	54
Нематериальные активы	120	-	-
Доходные вложения в материальные активы	130	217	39
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	217	39
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	2	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	11 515	5 249
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	12 041	5 342
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	43	1
в том числе:			
материалы	211	1	1
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	42	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	17	13
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	21	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	12 696	9 515
Краткосрочные финансовые вложения	260	151	-
Денежные средства и их эквиваленты	270	508	1 475
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	13 436	11 004
БАЛАНС	300	25 477	16 346

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	85	85
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	-	-
Добавочный капитал	450	4	4
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	629	371
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	718	460
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	8 332	3 454
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	1	1
Доходы будущих периодов	540	2 972	1 313
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	2 499	1 315
ИТОГО по разделу IV	590	13 804	6 083
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	70	282
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	5 400	4 506
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	2 671	2 495
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	358	85
по авансам полученным	632	1 231	300
по налогам и сборам	633	715	223
по социальному страхованию и обеспечению	634	4	7
по оплате труда	635	25	32
по лизинговым платежам	636	107	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	231	1 848
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	2 814	2 520
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	10 955	9 803
БАЛАНС	700	25 477	16 346

Руководитель

(подпись)

Т.Я.Баландина

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.И.Авсенко

(инициалы, фамилия)

20 марта 2017 г.

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2016 года

Организация	ООО "Внешнеэкономическая Лизинговая Компания"
Учетный номер плательщика	191 303 781
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. рублей
Адрес	220082, г.Минск, пр-т Пушкина, д.43А, кабинет 315

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2016 года	За январь - декабрь 2015 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	3 888	3 134
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(169)	(158)
Валовая прибыль	030	3 719	2 976
Управленческие расходы	040	(1 180)	(968)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	2 539	2 008
Прочие доходы по текущей деятельности	070	2 136	3 896
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(2 188)	(3 910)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	2 487	1 994
Доходы по инвестиционной деятельности	100	23 427	9 652
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	23 368	9 608
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	59	44
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	-	-
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(23 372)	(9 614)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(23 372)	(9 610)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	(4)
Доходы по финансовой деятельности	120	697	2 568
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	687	2 568
прочие доходы по финансовой деятельности	122	10	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(2 918)	(4 257)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(2 206)	(2 020)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(707)	(2 237)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(5)	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2016 года	За январь - декабрь 2015 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(2 166)	(1 651)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	321	343
Налог на прибыль	160	(63)	(64)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	1
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	258	280
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	258	280
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

(подпись)



Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Я.Баландина

(инициалы, фамилия)

Г.И.Авсеенко

(инициалы, фамилия)

20 марта 2017 г.

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2016 г.	200	85	-	-	-	4	629	-	718

Руководитель

Главный бухгалтер

20 марта 2017 г.



Т.Я.Баландина
(инициалы, фамилия)
Г.И.Авсеенко
(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2016 года

Организация	ООО "Внешнеэкономическая Лизинговая Компания"
Учетный номер плательщика	191303781
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. рублей
Адрес	220082, г.Минск, пр-т Пушкина, д.43А, кабинет 315

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2016 года	За январь - декабрь 2015 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	32 229	18 494
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	26 844	15 079
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	5 385	3 415
Направлено денежных средств – всего	030	(34 872)	(17 182)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(24 643)	(12 119)
на оплату труда	032	(510)	(360)
на уплату налогов и сборов	033	(461)	(674)
на прочие выплаты	034	(9 258)	(4 029)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(2 643)	1 312
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	749	102
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	690	58
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	59	44
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(841)	(58)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	-
на предоставление займов	062	(841)	(58)
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(92)	44

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2016 года	За январь - декабрь 2015 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	14 550	9 212
В том числе:			
кредиты и займы	081	14 550	9 212
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	(12 782)	(9 658)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(10 512)	(7 699)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	(2 142)	(1 959)
на лизинговые платежи	094	(128)	-
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	1 768	(446)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(967)	910
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2015 г.	120	1 475	565
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2016 г.	130	508	1 475
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	7

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

20 марта 2017 г.

Т.Я.Баландина

(инициалы, фамилия)

Г.И.Авсеенко

(инициалы, фамилия)



ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Внешнеэкономическая Лизинговая Компания» на 01.01.2017 г.

Общие сведения о предприятии.

Общество с ограниченной ответственностью «Внешнеэкономическая Лизинговая Компания» зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом **27.05.2010 года** с Регистрационным номером 191303781.

Уставный фонд – **85 000 рублей**, сформирован в полном объеме в соответствии с требованиями Указа №99 от 25.02.2014г. «О вопросах регулирования лизинговой деятельности».

Юридический адрес : 220082, г. Минск, пр-т Пушкина, д. 43А, кабинет 315
УНН 191303781 ОКПО 379247105000

Номер регистрации в Фонде социальной защиты населения - 524059282

Номер регистрации в РУСП «Белгосстрах» - 500069801

ООО «Внешнеэкономическая Лизинговая Компания» осуществляет следующие виды текущей деятельности:

- передачу имущества в финансовый лизинг;
- оптовую торговлю.

В штатном расписании ООО «Внешнеэкономическая Лизинговая Компания» на 01.01.2017г. числится 24 человека.

Директор - Баландина Татьяна Яковлевна.

Главный бухгалтер - Авсеенко Галина Ивановна.

Основной банк обслуживания – Минское отделение «Центральное» ОАО "Банк БелВЭБ", счета предприятия в этом банке:

- 3011004880054 – текущий счет в белорусских рублях;
- 3411004880133 – депозит (срочный) в белорусских рублях;
- 3011004880012 – текущий счет в долларах США;
- 3011004880025 – текущий счет в евро,
- 3011004880038 – текущий счет в рос.рублях.

Учетная политика.

При составлении бухгалтерского отчёта за 4 квартал 2016 года нарастающим итогом с начала года руководствовались законодательством Республики Беларусь с учётом всех дополнений и изменений к нему.

Основными элементами учетной политики являются:

1. В части организационного и технического аспектов учета:
 - применение автоматизированной формы ведения бухгалтерского учета на базе программного обеспечения 1С «Бухгалтерия» 7.7 с использованием типовых проводок, предусмотренных в ней;
 - использование Типового плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного Постановлением Минфина РБ от 29.06.2011 года №50 (с учетом изменений).
2. В части методических аспектов учета:
 - амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным методом;
 - списание материально-производственных запасов производится по цене приобретения;

- выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов. Выбранный метод распространяется на доходы от продажи внеоборотных активов и иного имущества.

Анализ финансового состояния.

Выручка по текущей деятельности за период с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года составила 4 667,0 тыс.руб., 3 888,0 тыс. руб. (за минусом налогов). Прибыль от реализации с учетом прочих доходов и расходов по текущей деятельности в размере 280,0 тыс. руб. (2 206,0 тыс. руб. - проценты по кредитным договорам на приобретение предметов лизинга отражены в составе расходов по финансовой деятельности). Прибыль от инвестиционной и финансовой деятельности – 41,0 тыс. рублей. Прибыль отчетного периода до налогообложения – 321,0 тыс. руб., Чистая прибыль – 258,0 тыс. руб.

Постановлением МФ РБ №111 от 31.10.2011г. установлены новые формы и порядок составления бухгалтерской отчетности начиная с 01 января 2012г. Основными и существенными изменениями новой структуры бухгалтерского баланса стали разделение обязательств, кредитов, расходов и доходов будущих периодов на краткосрочную и долгосрочную части, исключение из собственного капитала доходов будущих периодов.

Согласно Инструкции №75 «О порядке бухгалтерского учета лизинговых операций» у лизингодателя доходы будущих периодов – это лизинговая ставка с НДС (вознаграждение лизингодателя), но никак не обязательства предприятия.

Методика расчета коэффициентов платежеспособности организаций, утвержденная совместным Постановлением МФ и МЭ РБ №140/206 от 27.12.2011года, учитывающая доходы будущих периодов в составе обязательств предприятия не отражает для лизингодателя достоверно значение коэффициентов К1, К2, К3. В Постановление СМ РБ №1672 от 12.12.2011г. «Об определении критериев оценки платежеспособности субъектов хозяйствования» внесены изменения:

- Постановлением Совмина от 07.08.2014г. №766 **внесен раздел 65 «Финансовая деятельность»**, определяющий реальные для лизингодателя нормативные коэффициенты в соответствии с применяемой методикой расчета;

- Постановлением Совмина от 22.01.2016г. №48 **для лизинговых организаций установлено значение коэффициента обеспеченности обязательств активами менее или равно 1,2.**

Чистые активы общества положительные и составляют на 01.01.2017г. 718,00 тыс.рублей, рост на 258,00 тыс.рублей по абсолютной величине.

-коэффициент текущей ликвидности (характеризует степень покрытия краткосрочных обязательств оборотными активами организации) – 1,23 (норматив не менее 1,1);

-коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (характеризует, какая часть оборотных активов сформирована за счет собственных средств организации, необходимых для обеспечения ее финансовой устойчивости) - 0,18 (норматив не менее 0,1)

-коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами (характеризует способность организации рассчитаться по своим финансовым обязательствам после реализации активов) - 0,97 (норматив не более 1,2).

События до отчетной даты.

Существенное событие в отчетном периоде: с 1-го июля 2016 года проведена деноминация официальной денежной единицы Республики Беларусь. Отчетность скорректирована в соответствии с произошедшими изменениями.

Расшифровка статей баланса (Форма № 1)

Строка 110:

- первоначальная стоимость основных средств - 420,0 тыс. руб.
- амортизация основных средств – 113,0 тыс. руб.
- остаточная стоимость - 307,0 тыс. руб.

Строка 132:

- остаточная стоимость предметов лизинга по расторгнутым договорам лизинга – 217,00 тыс. руб.

Строка 170:

- долгосрочная дебиторская задолженность лизингополучателей – 11 515,00 тыс. руб.

Строка 211:

- материалы - 1,00 тыс.руб. (рекламная продукция, прочие материалы).

Строка 214:

- Готовая продукция и товары - 42,00 тыс.руб. (упаковка для продукции с/х предприятий).

Строка 230:

- расходы будущих периодов - 17,00 тыс.руб. (подписка, добровольное страхование предметов лизинга и прочие расходы, относящиеся к будущим периодам).

Строка 250:

- краткосрочная дебиторская задолженность – 12 696,00 тыс.руб., в том числе:
 - просроченная дебиторская задолженность лизингополучателей по договорам лизинга в сумме 532,00 тыс. рублей (счет 76);
 - авансы поставщикам предметов лизинга в сумме 937,00 тыс.руб.(счет 60);
 - дебиторская задолженность лизингополучателей, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев в сумме 10 368,00 тыс.руб.(счет 62);
 - займы сотрудникам предприятия в сумме 163,00 тыс.руб. (счет 73);
 - задолженность бюджета по налогам – 18,0 тыс. руб. (счет 68)
 - прочая дебиторская задолженность – 678,00тыс. руб. (счет 62,76).

Строка 410:

- уставный фонд – 85,00 тыс.руб. (из которых 60 % - Баландина Татьяна Яковлевна, 40%- Гайдук Константин Анатольевич).

Строка 450:

- добавочный фонд за счет переоценки собственных основных средств по состоянию на 01.01.2013 года в сумме 4,00 тыс. рублей. Переоценка по состоянию на 01.01.2017 г. не проводилась.

Строка 460:

- нераспределенная прибыль за предыдущие отчетные периоды – 629,00 тыс.руб.

Строка 510,610,620:

Кредиты банков, полученные для осуществления текущей деятельности - приобретения предметов для передачи в лизинг, в том числе:

- Минское отделение «Центральное» ОАО «Банк БелВЭБ» - 10 322,00 тыс.руб.
- Отделение 3 ОАО «Банк БелВЭБ» - 63,00 тыс.руб.
- ЗАО Идея Банк - 306,00 тыс.руб.
- ЗАО РРБ-Банк - 102,00 тыс.руб.
- Доп.офис 701 на Чкалова ОАО «БПС-Сбербанк» - 2 615,00 тыс.руб..
- Франсабанк ОАО - 394,00 тыс.руб.
- Итого: - **13 802 ,00 тыс.руб.**

Строка 540,650:

- доходы будущих периодов - вознаграждение лизингодателя по договорам лизинга - 5 786,00 тыс.руб..
- курсовые разницы (в соответствии с Указом №103 от 27.02.2015г.) - списаны в полном объеме на финансовый результат 31.12.2016г.

Строка 560:

- НДС по первоначальной стоимости переданных в лизинг предметов лизинга – 2 499,00 тыс.руб.

Строка 638:

- Начисленные проценты по кредитам за декабрь 2016г., по сроку уплаты в январе месяце 2017г. - 216,00 тыс.руб.
- прочая кредиторская задолженность - 15,00 тыс.руб.

Руководитель

Главный бухгалтер


Баландина Т.Я.

Авсеенко Г.И.
